

Előterjesztő: Nógrádi Zoltán polgármester

Iktatószám: MH-5921/2023.

Ügyintéző/Témafelelős: dr. Tóth Krisztián/Tóthné Klamik Gyöngyi

Tárgy: Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotása
Költségvetési előterjesztéssel kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség
Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásával kapcsolatos feladatok meghatározása

Véleményező bizottság: Valamennyi Bizottság

Melléklet: 3 db tájékoztató tábla
11 db költségvetési tábla

Jegyző:

Kabinet:

Pénzügy:

Polgármester:



EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 2022. július 27-én került kihirdetésre, és 2022. október 1. napján lépett hatályba.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24. § (3) bekezdése szerint a Jegyző által előkészített költségvetési rendelet tervezetét a Képviselő-testület elé 2023. február 15-ig terjeszti be.

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény kiegészítő szabályok 1. d) pontja szerint a helyi önkormányzatokért felelős miniszter az általa üzemeltetett elektronikus rendszeren keresztül 2022. december végéig a helyi önkormányzatok számára elérhetővé teszi a települési önkormányzatokat a 2. sz. melléklet alapján megillető támogatások összegét.

Az önkormányzati intézmények költségvetés tervezete egyeztetésre került a Polgármesteri Hivatalban az intézmények vezetőivel. A Képviselő-testület elé az intézmény- és cégvezetőkkel egyeztetett és általuk elfogadott javaslatok kerülnek.

A költségvetésbe beépítésre került előirányzatok magyarázata a rendelettervezet indokolásában szerepelnek.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv. 24. § (4) bekezdése előírja, hogy „a költségvetés előterjesztésekor a Képviselő-testületnek a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

- a) helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat – így különösen az adóelengedéseket, adókedvezményeket tartalmazó kimutatást,
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az Ávr. 28. §-a előírja, hogy az ÁHT 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

- a) ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege,
- e) egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendelet tervezet áttekintése után alkossa meg az önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletét és fogadja el az alábbi határozati javaslatot.

Nógrádi Zoltán
polgármester

dr. Tóth Krisztián
jegyző

Tóthné Klamik Gyöngyi
költségvetési és adóosztály vezető

Határozati javaslat

1./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri Mórahalom város Polgármesterét, hogy a Móra-Partner Nonprofit Közhasznú Kft. és a Móra-Vital Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit Közhasznú Kft. béren kívüli juttatás fizetési lehetőségének felülvizsgálatára.

Határidő: 2023. augusztus 31.

Felelős: gazdasági társaságok ügyvezetői, Mórahalom város Polgármestere

Beszámolásra: 2023. szeptemberi Kt. ülés

2./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri Mórahalom város Polgármesterét a Huncutka Bölcsőde terasz felújítás lehetőségének felülvizsgálatára.

Határidő: 2023. augusztus 31.

Felelős: intézményvezető, Mórahalom város Polgármestere

Beszámolásra: 2023. szeptemberi Kt. ülés

3./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felhívja a Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő intézményvezetőjének figyelmét, hogy a geotermikus hőszolgáltatás biztosításáról szóló rendelet felülvizsgálatát tegye meg (Mórahalom város Képviselő-testületének 17/2018/(VII.19.) önkormányzati rendelete).

Határidő: 2023. június 30.

Felelős: Balog László kabinetvezető / Farkas Gábor intézményvezető

Beszámolásra: 2023. augusztusi Kt. ülés

4./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a Móra Solar Energia Kft. ügyvezetőjét a Kft. tevékenységi körének átalakítására.

Határidő: 2023. június 30.

Felelős: Balog László kabinetvezető / Farkas Gábor ügyvezető

Beszámolásra: 2023. augusztusi Kt. ülés

5./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felhívja a Móra-Vital Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit Közhasznú Kft. ügyvezetőjének figyelmét, hogy a Fürdőgyógyászati szakág minden hónap 10. napjáig készítsen jelentést az előző hónap eredményének alakulásáról az üzleti tervben foglaltak alapján.

Határidő: folyamatos elemzés, minden hónapban

Felelős: dr. Pécsy Balázs ügyvezető

Beszámolásra: első alkalommal 1-6 hó vonatkozásában 2023. augusztusi Kt. ülés

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1.

Tel.: 62 / 281 079

www.morahalom.hu info@morahalom.hu

6./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felhívja a Móra-Vital Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit Közhasznú Kft. ügyvezetőjének figyelmét, hogy a Kft üzleti adatait kontrollálja az I. negyedévben.

Határidő: 2023. április 30.

Felelős: gazdasági társaság ügyvezetője

Beszámolásra: 2023. májusi Kt. ülés

7./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri az Egészséges Mórahalomért Közalapítvány elnökét, hogy az alapítvány működési modelljét 2023. április hónapban vizsgálja felül.

Határidő: 2023.május 31.

Felelős: dr. Pécsy Balázs kuratórium elnöke

Beszámolásra: 2023. júniusi Kt. ülés

8./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a Móraép Nonprofit Közhasznú Kft ügyvezetőjét, hogy a hulladékszállításról részletes kimutatást készítsen az üzleti tervben foglaltak teljesítéséről június hónapig, majd ezt követően az új koncesszor váltás szerint.

Határidő: 2023. augusztus 31.

Felelős: Németh Attila ügyvezető

Beszámolásra: 2023. szeptemberi Kt. ülés

9./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felhívja a Móra-Sport Rekreációs és Sportszervező Nonprofit Kft ügyvezetőjének figyelmét, hogy a kieső bevételek ellensúlyozása érdekében keressen új partnert a vállalkozói bevétele növelése érdekében.

Határidő: 2023. május 31.

Felelős: Piti Gergő ügyvezető

Beszámolásra: 2023. júniusi Kt. ülés

10./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a Térségi Gazdaságfejlesztő Kft- valamint a Mórahalmi Városfejlesztő Kft ügyvezetőit, hogy a KIVA adónemre történő áttérés lehetőségét vizsgálják meg.

Határidő: 2023. március 31.

Felelős: gazdasági társaságok ügyvezetői

Beszámolásra: 2023. májusi Kt. ülés

11./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a Mórahalmi Önvédelmi Egylet (Polgárőrség) elnökét, hogy kérelmezze az OPSZ-nél, hogy a Polgárőrség a 2022. évi szinten részesüljön támogatásban. A költségek csökkentése érdekében járjon el a MOL kártya igénylése ügyében a migrációs helyzetre való hivatkozással.

Határidő: 2023. április 30.

Felelős: Sárközi László elnök

Beszámolásra: 2023. májusi Kt. ülés

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1.

Tel.: 62 / 281 079

www.morahalom.hu

info@morahalom.hu

12./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a Mórahalom Rendészeti Csoport vezetőjét, hogy a felmerülő költségek csökkentése érdekében a TELEKOM-nál kezdeményezze a telefonköltség minimalizálását.

Határidő: 2023. április 30.

Felelős: Battancs Erika rendészeti csoportvezető

Beszámolásra: 2023.májusi Kt. ülés

13./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a Mórahalomért Közbiztonsági és Vagyonvédelmi Egyesület elnökét, hogy a Mórahalom, Nyár utca 34.szám alatti ingatlannál az almérő felszerelését végeztesse el.

Határidő: 2023. április 30.

Felelős: Király Richárd elnök

Beszámolásra: 2023. májusi Kt. ülés

14./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testület felhívja az intézményvezetők figyelmét, hogy a költségvetési rendelet I. félévi teljesítéséről szóló beszámoló elkészítésekor adjanak jelentést a feladatmutató normatívák alakulásáról és a normatív finanszírozás időarányos helyzetéről.

Határidő: 2023. augusztus 31

Felelős: Intézményvezetők, Költségvetési és adóosztály vezető

Beszámolásra: 2023. augusztusi Kt. ülés

15./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri az Önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok vezetőit a közhasznúsági jelentéseik határidőben történő elkészítésére.

Határidő: 2023. májusi 31.

Felelős: gazdasági társaságok vezetői

Beszámolásra: 2023. júniusi Kt. ülés

16./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felhívja a Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő vezetőjének figyelmét, hogy a Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő készletezési, tartalékolási, eszközpótlási és karbantartási jelentését készítse el, és ezért felelős vezetőt jelöljön meg.

Határidő: 2023 május 31.

Felelős: Balog László kabinetvezető / Farkas Gábor intézményvezető

Beszámolásra: 2023. júniusi Kt. ülés

17./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza az Alpolgármestert - a bivalyrezervátum működőképességének fenntartása érdekében - a bivalyállományból a szükséges számú példányok értékesítésre.

Határidő: folyamatos

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1.

Tel.: 62 / 281 079

www.morahalom.hu

info@morahalom.hu

Felelős: Csányi László alpolgármester
Beszámolásra: 2023. decemberi Kt. ülés

18./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri az önkormányzati részvétellel működő gazdasági társaságok ügyvezetőit, hogy a gazdasági társaságok üzleti tervét negyedéves ütemezésben vizsgálja felül, és amennyiben szükséges, az üzleti terv módosítását terjessze be a Képviselő-testületnek elfogadásra.

Határidő: negyedévet követő hónap
Felelős: gazdasági társaságok ügyvezetői
Beszámolásra: első alkalommal 2023.augusztusi Kt. (1-6.hó beszámolás alkalmával, majd 2023. novemberi Kt. (1-9 hó beszámolás alkalmával)

19./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a Jegyzőt a rehabilitációs járulékfizetési kötelezettség felülvizsgálatára önkormányzati és intézményi, valamint gazdasági társaság szinten.

Határidő: folyamatos
Felelős: Mórahalom város Jegyzője, intézményvezetők, cégvezetők
Beszámolásra: 2023. áprilisi Kt. ülés, 2023. szeptemberi Kt. ülés

20./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri Mórahalom város Polgármesterét, hogy a városi Lovarda közcélú működéséhez szükséges források biztosítására tegyen javaslatot.

Határidő:2023. március 31.
Felelős:Mórahalom város Polgármestere
Beszámolásra: 2023. áprilisi Kt. ülés

21./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a Homokháti Szociális Központ Móraalmi Tagintézményének vezetőjét, hogy az időskorúak nappali ellátása és házi segítségnyújtás ellátások normatív finanszírozásának alapjául szolgáló létszámadatairól negyedévente, havi adatbontásban számoljon be.

Határidő:2023. negyedévente
Felelős:intézményvezető
Beszámolásra: 2023. áprilisi Kt. ülés, továbbiakban negyedévet követő havi Kt. ülés

22./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felhívja a költségvetési szervek figyelmét az előirányzat gazdálkodás kötelezettségére, és az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok vezetőinek figyelmét, az üzleti terv keretében meghatározott tervszámok betartására, amelyről az intézmények beszámolási kötelezettsége és a tulajdonosi ellenőrzés keretein belül beszámolni kötelesek.

Határidő: folyamatos
Felelős:intézményvezetők, ügyvezetők
Beszámolásra: első alkalommal 2023. augusztusi Kt. (1-6.hó beszámolás alkalmával, majd 2023. novemberi Kt. ülések (1-9 hó beszámolás alkalmával)

23./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri Mórahalom város Polgármesterét, hogy a veszélyeztetettség jelzőrendszer jelentését kéthavonta értékelje és tegyen javaslatot szükség esetén rendkívüli települési támogatás folyósítására.

Határidő: folyamatos

Felelős: Mórahalom város Polgármestere, veszélyeztetettség jelzőrendszer tag vezetők

Beszámolásra: első alkalommal 2023. áprilisi Kt., majd 2023. júniusi Kt., 2023. augusztusi Kt., 2023. októberi Kt., 2023. decemberi Kt. ülés

24./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri Mórahalom város Polgármesterét, hogy az iskolai és az óvodai közétkeztetés nyersanyag normájának felülvizsgálatát végeztesse el, és szükség esetén tegyen javaslatot annak módosítására.

Határidő: 2023. június 30.

Felelős: Mórahalom város Polgármestere, óvodavezető, konyha élelmezés-vezető

Beszámolásra: 2023. augusztusi Kt. ülés

25./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete továbbra is egyetért azzal, hogy az Önkormányzat 2023-ban a szabad pénzeszközeit az elérhető legjobb feltételek mellett a Befektetési Szabályzatban rögzítetteknek megfelelően kamatoztassa. A betételekötés állományáról és kamatfeltételről a Képviselő-testületet az Önkormányzat havonként tájékoztassa.

Határidő: folyamatos

Felelős: Költségvetési és adóosztály vezető

Beszámolásra: első alkalommal 2023. márciusi Kt. ülés, majd ezt követően negyedévente.

Erről értesítést kap:

- 1./ Mórahalom város Polgármestere
- 2./ Mórahalom város Jegyzője
- 3./ Mórahalom város Alpolgármestere
- 3./ Mórahalom Város Önkormányzata Napközi-otthonos Óvoda vezetője
- 4./ Mórhalmi Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház vezetője
- 5./ Szent Erzsébet Mórhalmi Gyógyfürdő vezetője
- 6./ Polgármesteri Hivatal kabinetvezetője
- 7./ Költségvetési és adóosztály vezetője
- 8./ Önkormányzati gazdasági társaságok vezetői

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2023. (II. 23.) önkormányzati rendelete

Mórahalom Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Mórahalom Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

I. Fejezet
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. A rendelet célja

1. §

A rendelet célja Mórahalom Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetése – mint az Önkormányzat gazdálkodási alapja – egyensúlyának, a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása. E rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítési kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig – a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével – azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

2. A Rendelet hatálya

2. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testületére, bizottságaira, az önkormányzatra és az önkormányzat irányításában működő egy gazdasági szervezettel rendelkező alábbi intézményeire

- a) Mórahalmi Polgármesteri Hivatalra,
- b) az Önkormányzat által alapított alábbi három, gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményre:
 - ba) Mórahalmi Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház
 - bb) Mórahalom Város Önkormányzata Napköziotthonos Óvoda
 - bc) Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő, valamint
- c) Mórahalom Városi Önkormányzatra.

(2) A költségvetési címrend az alábbiak szerint van meghatározva:

- a) Mórahalom Városi Önkormányzat
- b) Mórahalmi Polgármesteri Hivatal
- c) Mórahalmi Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház
- d) Mórahalom Város Önkormányzata Napköziotthonos Óvoda
- e) Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

II. Fejezet
RÉSZLETES RENDELKEZÉSEK

3. A rendelet szerkezete, tartalma, költségvetési bevételek és kiadások

3. §

(1) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete – az Áht. 23. §-ában foglalt rendelkezések alapján – az Önkormányzat 2023. évi táblarendszerét a rendelet 1-11. mellékletei szerint hagyja jóvá, mely szerint kell elkészíteni az önkormányzat 2023. évi költségvetés módosításait, a 2023. évi első féléves, valamint a 2023. évi zárszámadását a teljesítés adatokkal kiegészítve.

(2) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait rovatok, kiemelt előirányzatok, működési és felhalmozási megbontása szerint, továbbá a költségvetési egyenleget, a többletet, illetve a hiány finanszírozására szolgáló finanszírozási kiadások és bevételek összegét közgazdasági tagolásban a 7. számú mellékletben (Költségvetési mérleg) rögzíti. A bevételi és kiadási főösszegek az alábbiak szerint alakulnak:

- a) Működési bevételek: 6.421.325.376
- b) Működési kiadások: 6.023.462.005
- c) **Működési egyenleg: 397.863.071**
- d) Felhalmozási bevétel: 4.524.108.325
- e) Felhalmozási kiadás: 4.921.971.696
- f) **Felhalmozási egyenleg: - 397.863.371**
- g) Tárgyévi költségvetési bevételek: 7.360.895.525
- h) Tárgyévi költségvetési kiadások: 10.321.264.396
- i) **Költségvetési egyenleg: -2.960.368.871**
- j) ****működési egyenleg: 439.429.085**
- k) ****felhalmozási egyenleg: -3.399.797.956**
- l) **Finanszírozási bevételek: 3.584.538.176**
- m) ****működési célú maradvány: 6.930.374**
- n) ****felhalmozási célú maradvány: 3.001.934.585**
- o) ****központi irányítószervi támogatás (intézményeknél): 575.673.217**
- p) **Finanszírozási kiadások: 624.169.305**
- q) ****központi irányítószervi támogatás (önkormányzatnál): 575.673.217**
- r) ****államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése: 48.496.088**
- s) **Többlet/hiány: 0**
- t) ****működési többlet: 397.863.371**
- u) ****felhalmozási hiány: -397.863.371**

(3) Külső forrásból finanszírozott költségvetési hiány nincs.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

- (4) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete intézményenként, első helyen Mórahalom Városi Önkormányzat, majd ezt követően valamennyi, az I. fejezet 2. §-ában szereplő, az önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervezet 2023. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait közgazdasági tagolásban – rovatok, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok megbontása szerint, a kötelező és nem kötelező feladatok részletezését a 1. és 2. mellékletben rögzíti.
- (5) Mórahalom Városi Önkormányzat és a felügyelete alatt álló költségvetési szervek 2023. évi költségvetését 7.360.895.525,- forint költségvetési bevétellel, 3.584.538.176,-forint finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevétellel és 10.321.264.396,- forint költségvetési kiadással, 624.169.305,-forint finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadási összeggel állapítja meg. A 10.321.264.396,-forint költségvetési kiadásból személyi juttatások összege 797.952.856,- forint, a szociális hozzájárulási adó összege 107.548.211,- forint.
- (6) Az önkormányzat 2023. évi engedélyezett létszámát önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő költségvetési szervként, intézményen belüli rendes és rendkívüli előirányzatként részletezve a 2. sz. melléklet tartalmazza.
- (7) Az önkormányzat 2023. évi engedélyezett létszámkerete: 194 fő.
- (8) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat szociális rászorultságtól függő ellátottak kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá 13.000.000,- forint összegben.
- (9) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat egyéb működési célú kiadásait a 3. melléklet szerint hagyja jóvá 773.073.813,- forint összegben.
- (10) Az önkormányzati felújítási kiadások összege 200.516.509,- forint, a felhalmozási kiadások összege 4.201.764.383,- forint, intézményenként és célonkénti részletezés az 5. sz. mellékletben található. Az önkormányzat vagyonának alakulását a rendelet 14. melléklete mutatja.
- (11) Az önkormányzat által igényelt normatív állami hozzájárulás összegét a 6. sz. melléklet tartalmazza, melynek összege: 1.222.064.728,- forint.
- (12) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat által folyósított visszatérítendő támogatásait a 5. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (13) A Képviselő-testület az önkormányzat közvetett támogatásait, az adó és díjbevétel kieséseket a tájékoztató táblák 13. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (14) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat többéves kihatással járó pályázatait a tájékoztató táblák 12. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (15) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

(16) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 10. és 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

Az önkormányzat általános működési céltartalékot 2023. évre 271.018.304 forint összegben képez.

5. §

Az Önkormányzat 2023. évre felhalmozási céltartalékot 278.390.763,- forint összegben képez, mely magába foglalja az alábbiakat:

- a) pályázati céltartalék: 5.390.763.-Ft
- b) felhalmozási tartalék: 273.000.000.-Ft

4. Az Önkormányzat befektetései

6. §

(1) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete, az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek betétként, vagy kincstárjegyben történő elhelyezéséről a számlavezető pénzügyi intézmény gondoskodik.

(2) A polgármester az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében (veszély helyzetben) átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi testületi ülésén be kell számolnia.

III. Fejezet

A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

5. Intézményi gazdálkodás

7. §

(1) Mórahalom Városi Önkormányzat felhatalmazza a költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére. Az egységes költségvetést a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló törvény, a hatályos kormányrendeletek, valamint az SZMSZ és a Képviselő-testület rendeletének megfelelően kell végrehajtani.

(2) Az önkormányzat irányítása alá tartozó önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek a kiemelt előirányzatokon belül, a részelőirányzatokat saját hatáskörben módosíthatják.

(3) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzat fő összegének módosítására - a Képviselő-testület egyidejű tájékoztatása mellett - az intézményi költségvetés bevételi főösszegét meghaladó többletbevételből saját hatáskörben jogosultak. Kiemelt bevételi jogcím többlet teljesítése esetén sem módosítható a költségvetés mindaddig, amíg más kiemelt bevételi jogcím teljesítése nem éri el az előirányzatot. Mind az önállóan

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

működő és gazdálkodó, mind az önálló működő intézmények vezetői a költségvetési rendelet negyedévenként történő módosítása során – a módosító javaslataikkal együtt – a negyedéves pénzforgalmi jelentésüket is betérjesztik a Képviselő-testület elé.

(4) A Polgármester vagy a Képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – havonként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejét megelőző február 28-ig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintően a támogatások előirányzatát zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Polgármester, vagy a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, valamint az önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzat közötti átcsoportosításra lehetősége van.

8. §

(1) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete utasítja a Polgármestert a 2023. évi költségvetésben az önkormányzatot, illetve a hivatalt megillető bevételek beszédéséről gondoskodjon, ennek érdekében szerződések kötésére, módosítására lehetősége van - ide értve a vagyonhasznosításhoz kötődőket is - valamint intézkedhet a jóváhagyott kiadási előirányzat felhasználásáról.

(2) Az önkormányzat irányítása alá tartozó önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek saját folyó bevételeik beszédésére a jogszabályi előírások, illetve a Képviselő-testület felhatalmazása alapján saját hatáskörben jogosultak, illetve kötelesek.

(3) Az önkormányzatnál és irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél fellépő esetleges átmeneti finanszírozási feszültségek megoldására a polgármester e rendelet felhatalmazása alapján önállóan 30.000 eFt összegig jogosult rövid lejáratú működési célú hitel felvételére.

(4) A Polgármester fejlesztési célú hitel felvételére és 30.000 eFt-nál nagyobb működési célú hitel felvételére a Képviselő-testület jóváhagyásával jogosult.

(5) A Polgármester indokolt esetben utólagos beszámolási kötelezettséggel az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközei terhére kamatmentes visszatérítendő támogatást nyújthat az önkormányzati tulajdonosi részesedéssel bíró gazdasági társaságoknak. A biztosítható tagi kölcsön maximális összege 30.000 eFt.

(6) Az önkormányzat költségvetési rendeletében jóváhagyott beruházások, felújítások, árubeszerzés és szolgáltatás megrendelése a közbeszerzési törvény, valamint a képviselőtestület által jóváhagyott közbeszerzési szabályzatnak megfelelően történhet.

(7) Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló, 2011. évi CXII. törvény által előírt, nettó 5 millió Ft-ot elérő vagy azt meghaladó értékű árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésre, vagyonértékesítésre, vagyonhasznosításra, stb. vonatkozó szerződéseket,

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

azok megnevezését, tárgyát, a szerződést kötő felek nevét, szerződési értékét, a határozott időre kötött szerződés időtartamára, valamint ezen adatok változására vonatkozó információkat – valamennyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője – Mórahalom Város honlapján teszi közzé. A kötelezően közzétételre kerülő szerződések értékhatárát nettó 5 millió Ft összegben határozza meg.

9. §

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. Tv. 132. §-ában foglalt II. besorolási osztály első fizetési fokozata szerinti illetményalap összege Magyarország központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61. § (1) bekezdése alapján 38.650,- forint. A költségvetési törvény 61. § (6) bekezdése lehetőséget biztosít a helyi Képviselő-testület számára rendeletben magasabb illetmény alap megállapítására. E felhatalmazás alapján Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete által 2019-ben megállapított illetményalap 46.380,- forint.

10. §

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, illetve cafetéria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott - az Szja tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározott - juttatások összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában, 2023. évben nem haladhatja meg a bruttó 400.000,- forintot.

11. §

Mórahalom Városi Önkormányzat által fenntartott intézményeknek a költségvetési rendeletben meghatározott intézményfinanszírozás összegét- az általuk elkészített finanszírozási ütemtervben meghatározott havi bontásban – Mórahalom városi Önkormányzat utalja a pénzforgalmi számlájukra.

12. §

(1) A helyi társadalmi szervezetek alapítványok, egyesületek, KFT-k, civil szerveződések támogatására előzetes költségvetés és megállapodás alapján a tételes elszámolási kötelezettség megjelölésével konkrét összeg meghatározása alapján kerülhet sor.

(2) Az önkormányzat költségvetéséből támogatott szervezetek részére számadási kötelezettséget kell előírni a részükre céljelleggel - nem szociális ellátásként - juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról.

(3) Amennyiben a támogatott szervezet az előírt számadási kötelezettségének határidőben nem tesz eleget, e kötelezettségének teljesítéséig a további támogatást fel kell függeszteni. A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a támogatott szervezetet visszafizetési kötelezettség terheli.

13. §

(1) Tekintettel az Áht. 109 § 42. (6) bekezdésére, a kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben kerülhet sor, figyelemmel a költségvetési szervek pénzkezelési szabályzatában meghatározott összeghatárra és a készpénzkímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményére:

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

- a) készletek, szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzése,
- b) tartós tárgyi eszközök beszerzése indokolt esetben (a Polgármesteri Hivatalban a jegyző, köznevelési, közművelődési, szociális és egyéb intézményekben a pénzügyi osztályvezető engedélye alapján),
- c) kiküldetési kiadások,
- d) reprezentációs kiadások,
- e) kisösszegű szolgáltatási kiadások,
- f) ellátottak pénzbeli juttatásai,
- g) közfoglalkoztatottak juttatásai,
- h) pályázatok végrehajtása során felmerülő (banki átutalással nem teljesíthető) kiadások,
- i) munkavállalók nem rendszeres személyi juttatásai, amennyiben az érintett munkavállaló kérése alapján a költségvetési szerv pénzügyi szabályzatában erre felhatalmazott személy a kifizetést engedélyezi.

(2) Eseti jelleggel előzetes egyeztetést követően a Polgármester, Alpolgármester engedélyével más kifizetés is teljesíthető. Ezen kifizetéseket írásban engedélyeztetni kell.

6. Záró rendelkezések

14. §

(1) A rendelet kihirdetéséről, valamint a 8. § (7) bekezdése szerinti adatok közzétételéről a jegyző gondoskodik.

(2) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2023. évi költségvetés végrehajtása során 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

(3) E rendelet hatályba lépésének napjával egyidejűleg hatályát veszti a Mórahalom Város Képviselő-testületének 45/2022.(XII.15.) rendelete az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének átmeneti gazdálkodásának szabályairól.

Nógrádi Zoltán sk.
polgármester

Dr. Tóth Krisztián sk.
jegyző

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Végző előterjesztői indokolás

Mórahalom Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló

/2023. (II.23.) sz. Önkormányzati rendelet-tervezet indokolása

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdése alapján az Önkormányzat a Képviselő-testület elé terjeszti a 2023. évi költségvetési határozat-tervezetét.

1. A Kormányzat gazdaságpolitikájának fő vonásai.

A veszélyek korába léptünk. A járvány után most a háborúval és a nyomában járó gazdasági és energiaválsággal kell megküzdeni. Az elhúzódó háború Európa gazdaságát válságba taszította.

A 2023-as költségvetés a rezsisvédelem költségvetése. Magyarország energiaszámlája hétről tizenhét milliárd euróra nőtt. A Rezsivédelmi Alap azonban jelentős, több mint 2600 milliárd forintos forrást biztosít arra, hogy a családok, az állami intézmények, és az önkormányzatok is hozzájárulást kapjanak a megnövekedett kiadásaihoz

Kiemelt cél, hogy fennmaradjon a gazdasági növekedés, és tovább növekedjenek a Magyarországra érkező beruházások. 2023-ban várhatóan 1,5 százalékkal bővül a magyar gazdaság.

I. A makrogazdasági folyamatok változása és a Kormány gazdaságpolitikája

A koronavírus-világjárvány okozta válság után sikeresnek bizonyult a gazdaság újraindítása, melyben a Kormány átfogó intézkedései meghatározó szerepet játszottak. 2021-ben rekordmértékben, 7,1%-kal növekedett a magyar GDP, a beruházások és a foglalkoztatottság korábban nem látott teljesítményt ért el.

A dinamikus növekedés 2022-ben is folytatódott annak ellenére, hogy az erősödő árnymás, az orosz-ukrán háború kitörése és az erre válaszul adott szankciós politika rendkívül kedvezőtlen körülményeket teremtett. Az elmúlt időszakban a növekedés húzóereje a fogyasztás és a beruházás volt, emellett az export is segítette a GDP bővülését. A fogyasztást támogatták a nyugdíjak vásárlóerejének megőrzésére tett intézkedések, a családokat érintő adóvisszatérítés, a 25 év alattiak adókedvezménye, a minimálbér-emelés és a közszféra bérrendezése. A magas beruházási aktivitás egyfelől a kibővített családi otthonteremtési kedvezménynek (csok) és otthonfelújítási támogatásnak, másfelől a nagy volumenben megvalósuló vállalati fejlesztéseknek voltak köszönhetőek.

A 2022. első félévi jó teljesítmény eredményeként, a harmadik negyedévtől kibontakozó lassulás ellenére, a magyar gazdaság 4,8%-kal bővíthet 2022-ben. 2023-ban azonban ennél jóval mérsékeltebb, 1,5%-os növekedés várható.

A beruházások tekintetében mérséklődés várható az idei évben, a kedvezőtlen nemzetközi konjunktúra, a vállalati működési költségek megugrása, a fejlesztések dráguló finanszírozása, valamint jelentős állami fejlesztések átütemezése következtében. Mindazonáltal a vállalati szegmens

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

beruházási teljesítményét a jövőben is támogatja a versenyképes vállalati adózási környezet, ennek nyomán a folyamatosan érkező, valamint a kivitelezés alatt álló nagy volumenű kapacitásbővítések.

A nettó export az idei évben erősödést mutathat, mely a nemzetközi turizmus és szállítási szolgáltatások visszatérő exportteljesítményének, a javuló autóipari kibocsátásnak, az elmúlt évek feldolgozóipari kapacitásfejlesztéseinek, illetve a visszafogottabban alakuló importnak köszönhető.

A visszafogott reálnövekedési kilátások ugyanakkor magas nominális pályával párosulnak. Egyrészt az infláció 2023 első hónapjaiban tetőzhet, majd lassú mérséklődést követően az év második felétől kezdhet gyorsabb ütemben csökkenni. Másrészt a bérek dinamikus növekedése folytatódhat: a feszes munkaerőpiaci helyzetben a keresetek vásárlóerejének megőrzése önmagában magas bérfejlesztési ütemeket vetít előre. Harmadrészt a részletes GDP-adatközlésben ismertté vált magas folyó áras GDP-érték arra utal, hogy makrogazdasági szinten a hazai vállalatok a megemelkedett energiaárak miatt elszenvedett cserearány-romlást képesek voltak kompenzálni, amelynek révén profitabilitásuk még javulni is tudott. Mindez a korábbi várakozásokhoz képest magasabb folyó áras GDP-értéket valószínűsít a 2022-es és a 2023-as évekre.

A növekedési kilátásokat ugyanakkor számos bővülést lassító kockázat övezi, úgymint az elhúzódó háború és a tovagyrűző negatív következményei, az európai energiaválság felerősödése, a nemzetközi recessziós kilátások, a szankciós válság, továbbá a globális inflációs nyomás vártnál későbbi enyhülése.

A gazdasági kihívásokra adott válaszként a családok és a vállalkozások védelmét szolgáló intézkedésekkel reagált a Kormány, többek között:

- árstopokat vezetett be,
- az Európai Unióban a legalacsonyabb rezsiárakat biztosítja,
- megvédi a nyugdíjak reálértékét,
- támogatja az energaintenzív vállalkozásokat,
- gyármentő programot indított,
- a Széchenyi Kártya programot az új igényekhez igazította, kibővítette.

II. Az államháztartás céljai és keretei

1. Költségvetés-politikai keretek

A 2010 óta képviselt gazdaságpolitikát szem előtt tartva a 2023. évi főbb célkitűzések továbbra is változatlanok:

- A 2023. évi költségvetés a rezsivédelem költségvetése, így a Kormány – a drasztikus világpiaci energiaár-emelkedés miatt – közel négyszeresére emelte a Rezsivédelmi Alap összegét.

A kibővített Alap célja a jelentősen megugró energiaárak hatásainak mérséklése, a megemelkedett rezsiköltségek támogatása mind a lakosságnál, mind az állami, mind az önkormányzati intézményeknél, valamint az egyházi és civil intézményfenntartóknál, továbbá a gazdasági társaságoknál.

Az Alap bevételeinek megemelésével a költségvetés továbbra is biztosítja a rezsitámogatás fenntartásához szükséges forrásokat az átlagfogyasztás mértékéig.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

- A Kormány 2023-ban is biztosítja a családtámogatásokat, sőt, ezek köre tovább bővül: azok a fiatal nők, akik gyermeket vállalnak, harmincéves korukig SZJA-mentességet kapnak.
 - A kiszámítható és biztonságos időskor megteremtése érdekében a nyugdíjak reálértékének megőrzése mellett hangsúlyos kormányzati cél, hogy a gazdasági növekedésből a nyugdíjasok is minél nagyobb arányban részesüljenek. A költségvetés garantálja 2023. januártól a nyugdíjak 15%-os emelkedését, amely a 13. havi nyugdíjra is vonatkozik.
- Amennyiben az infláció meghaladná a 15%-os mértéket, inflációkövető nyugdíjemelésre fog év közben sor kerülni.
- A közfeladatot ellátók anyagi megbecsülésének növelése érdekében továbbra is kiemelt terület az életpályaprogramok folytatása további bérrendezésekkel. Az oktatásban és az egészségügyben is béremelésekkel számol a Kormány.
 - Kiemelt cél a magas foglalkoztatás fenntartása, a 2010 óta létrejött 1 millió új munkahely megvédése, valamint újabb munkahelyek létrejöttének elősegítése.
 - Végül elsődleges fontosságú Magyarország biztonságának megőrzése, a honvédelem fejlesztése és a közbiztonság megerősítése. E célt szolgálja az önállóan megjelenő Honvédelmi Alap is.

Az Ukrajna területén fennálló háborúra, illetve humanitárius katasztrófára tekintettel, valamint ezek hazai következményeinek az elhárítása és kezelése érdekében 2021 végén a Kormány Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A rendkívüli jogrend lehetőséget adott arra, hogy – a háborúval és a szankciókkal gyökeresen megváltozott körülmények miatt – a Kormány 2022 decemberében időben és hatékonyan reagáljon a megváltozott gazdasági körülményekre, ennek érdekében a 2023. évi költségvetés eltérő szabályait veszélyhelyzeti rendeletben rögzítette.

A kormányzati szektor eredményszemléletű (ESA) hiánya 2023-ban a GDP-arányában 3,9%. A hiánycél a korábban meghatározottnál némileg magasabb, a 2022. évi várható hiányhoz képest azonban érdemi javulást mutat, valamint markáns adósságcsökkentésre is lehetőséget teremt. A Rezsivédelmi Alap kiadásánál a korábban vártak a négyszeresével számol a költségvetés. A kedvezőtlen világ gazdasági környezet miatt a Kormány a központi tartalékot is megemelte: a tervezett 170 milliárd forintról 255 milliárd forintra nő a tartalék összege. Ezeken felül a nyugdíjkiadások és a kamatkiadások is számottevően magasabbak lesznek.

A Kormány célja továbbra is a takarékos gazdálkodás, ennek részeként a költségvetési szerveknél is ezt rendelte el. A Kormány irányítása alá tartozó fejezetek a rendelkezésükre álló előirányzatokból összességében 250 milliárd forint befizetésére kötelezettek. Emellett a fejezetgazdáknak intézkedési tervet kell készíteniük arról, hogy a megtakarítást milyen módon érik el, és így arról is, hogy az adott fejezet hatáskörébe tartozó feladatok, illetve támogatott tevékenységek módosítása szükséges-e. Kiemelendő, hogy a befizetési kötelezettség úgy került megállapításra, hogy az ne veszélyeztesse a legfontosabb közfeladatok – így például egészségügyi, szociális és közoktatási feladatok – ellátását.

A Kormány 2023-ban is mindent megtesz a tíz éve megkezdett rezsitámogatás fenntartásáért. A háború és a szankciós intézkedések miatt az energiahordozók nemzetközi árai történelmi magasságokba nőttek. A költségvetés meghatározó eleme a kibővített Rezsivédelmi Alap, amiben – az eredetileg tervezett 670 milliárd forint helyett – 2610 milliárd forintot különített el a Kormány,

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1.

Tel.: 62 / 281 079

www.morahalom.hu

info@morahalom.hu

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

hogy megvédje a magyar családokat és vállalkozásokat az elszálló energiaáraktól. A Rezsivédelmi Alapból biztosítható továbbá a központi költségvetési szervek, helyi önkormányzatok, valamint az egyházi és civil intézményfenntartók rezsitámogatása. Az alap fedezetéhez döntően azoknak a szektoroknak, nagyvállalatoknak a befizetései járulnak hozzá, amelyeknél a piaci folyamatok hatására jelentős extraprofit keletkezett, így az energiaágazat befizetései, a bányajáradék, továbbá a légitársaságok hozzájárulása és a távközlési adó. Ezt egészíti ki a központi költségvetés támogatása az egyéb adóbevételekből.

A magyar családok támogatását szolgálja a munka és a gyermeknevelés megbecsülésére épülő családi adórendszer, mely a munkabért Európa egyik legalacsonyabb személyijövedelemadó-kulcsával (15%) terheli, a gyermeknevelést pedig családi adó-, illetve járulékkedvezményrel segíti. Mindezekon túl, amellet, hogy 2022. január 1-jétől a 25 év alatti fiatalok mentesülnek a személyi jövedelemadó alól az átlagbér szintjéig, a 2023-tól jogosultságot szerző, 30 éves koruk előtt gyermeket vállaló anyák szintén mentesülnek a személyi jövedelemadó fizetése alól, az átlagbér szintjéig.

A Kormány továbbra is stabilan kiáll az otthonteremtési program támogatása mellett, további jelentős összegű állami támogatás, valamint kamattámogatás segíti a gyermekes, illetve gyermeket vállaló családok saját otthonhoz jutását, azáltal, hogy a 2022-ben lejáró támogatási formák közül szinte valamennyi meghosszabbításra került.

A Kormány a közszférában foglalkoztatottak jövedelmi helyzetét – a gazdaság teljesítőképességének és a költségvetés helyzetének figyelembevételével – folyamatosan javítja az életpályaprogramok folytatásával, valamint további bérintézkedésekkel. 2023-ban a fókuszban az egészségügyben és a közoktatásban dolgozók állnak.

2023-ban Magyarország és az Európai Unió költségvetési kapcsolatait alapvetően a 2014-2020-as programok zárása és a 2021-2027-es programok indítása határozza meg.

A 2014-2020-as időszaki Európai Strukturális és Beruházási Alapok keretében összesen mintegy 9000 milliárd forint összegű uniós forrás állt a kedvezményezettek rendelkezésére. Ezt az összeget egészítik ki összesen 150 milliárd forint uniós forrással a Belügyi Alapok és egyéb más uniós programok.

A 2021-2027. közötti programozási időszakban rendelkezésre álló kohéziós politikai uniós források nagyságrendileg 7900 milliárd forintot jelentenek.

Az agrár- és vidékfejlesztésre szánt uniós források felhasználása jelentősen átalakul. 2023-ban elindul a KAP Stratégia Terv megvalósítása, amely magába foglalja a költségvetésen kívüli közvetlen terület alapú támogatásokat is. A nemzeti társfinanszírozás összege, az Unióban egyedülálló módon, a maximálisan adható 80% lesz. Ennek eredményeképpen az új programozási időszakban közel háromszor annyi támogatást lehet majd szétosztani, mint korábban.

A Kormány döntésével túlléphető (ún. felülről nyitott) uniós előirányzatok továbbra is garantálják, hogy ne legyen se pénzügyi, se szabályozási akadálya az uniós források igénybevételének.

Költségvetést meghatározó keretek alapelvek

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1.

Tel.: 62 / 281 079

www.morahalom.hu

info@morahalom.hu

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A gazdálkodás fedezetét továbbra is a feladatellátáshoz igazodó, 2013. évben bevezetett feladatalapú támogatási rendszer által biztosított támogatási összeg, valamint a helyi adók beszedéséből származó, illetve működési bevételek összege adja.

Az Önkormányzat sem likvid, sem folyószámlahittel nem rendelkezik, hitelfelvétel a stabilitási törvény alapján továbbra sem tervezhető.

A takarékos gazdálkodással biztosítani kell a város, az intézmények feladatellátását, csak indokolt, képviselő-testület, vagy a polgármester által korábban jóváhagyott esetben tervezhető az előző évi előirányzatnál magasabb összeg.

Szociális ellátások területén a korábbi években kialakult helyi támogatási formák megőrzése indokolt, figyelembe véve a nehezedő gazdasági körülményeket, elszálló élelmiszer és közüzemi árakat. A támogatásra fordítható összeg emelése indokolt.

A tervezés során biztosítani kell a tervezett bevételek közgazdasági megalapozottságát, és azt, hogy csak annyi kiadás kerüljön megtervezésre, amennyi a közfeladatok ellátásához indokoltan szükséges.

Az elmúlt években elért gazdálkodási eredmények és magas szolgáltatási színvonal megtartása, továbbvitele érdekében a tervezett bevételek és kiadások között mindazokat a bevételeket és kiadásokat kell megtervezni, amelyek az ellátott közfeladatokkal kapcsolatosak, a tapasztalatok alapján rendszeresen előfordulnak, vagy eseti jelleggel várhatóak, jogszabályon alapulnak, vagy az eszközök hasznosításával függenek össze.

A 2023. évi költségvetési javaslat összeállításánál az alábbi kiemelt fontosságú szempontok, elvek érvényesítését kell szem előtt tartani:

1./ Egyensúlyi költségvetés összeállítása, bevételek megalapozott tervezése, kiadások teljeskörű számbavétele. Adósságot keletkeztető ügyletből származó bevétel, külső finanszírozású működési hiány nem tervezhető. A bevételek és kiadások egyensúlyát a költségvetés-készítés során meg kell teremteni.

2./ A kiadások tervezése a kötelezően ellátandó feladatok meghatározásával történhet.

3./ Biztosítani kell az önkormányzati szolgáltatások elért színvonalát, a takarékos, hatékony, biztonságos feladatellátás feltételeit.

4./ A felújított közterületek, közintézmények intenzív fenntartásával biztosítani kell értékük, színvonaluk megőrzését.

5./ Biztosítani kell a kiadásokon belül az Önkormányzat vagyonának értékét megőrző-gyarpító felhalmozási arányt (zöldfelületek, utak, önkormányzati lakóházak, intézmények tervszerű felújítása, fejlesztése).

Mórahalom Városi Önkormányzat legfontosabb költségvetési célkitűzései:

- pénzügyi, gazdasági stabilitás erősítése,
- bevételi és kiadási egyensúly fenntartása;

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

kötelező feladatellátás kiegyensúlyozott biztosítása, a város és intézményei racionális és zavartalan működési feltételeinek a biztosítása;

a jelenleg biztosított ellátások megtartása a színvonaluk növelése mellett;

a feladatfinanszírozással érintett területekhez a lehetőségekhez mérten minél alacsonyabb önkormányzati többletfinanszírozással kelljen hozzájárulni;

a dolgozók részére a garantált bér biztosítása;

a város infrastruktúrájának folyamatos fejlesztése;

előirányzott bevételek teljesítése, kiadások ésszerű tervezése;

hatékony vagyongazdálkodás, vagyontárgyak nyereséges működtetése;

a Képviselő-testület gazdasági programjában meghatározott fejlesztései finanszírozásának biztosítása;

forrást és likviditást kell biztosítani az elnyert pályázatok megvalósítására, önerejére;

hozzájárulni a városban tevékenykedő vállalkozók, cégek munkahelymegtartó, foglalkoztatást és termelést bővítő fejlesztéseinek a megvalósításához;

csökkenteni a hátrányos helyzetű családok lemaradását.

A gazdálkodás során továbbra is fontos követelmény, hogy a helyi önkormányzatok számára jogszabályokban előírt kötelező feladatellátás biztosított legyen. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

3. Mórahalom város 2023. évi bevételei

3.1. Működési bevételek.

A működési bevételek első blokkját az államháztartáson belüli működési célútámogatások alkotják. Itt kell kimunkálni és bemutatni egyrészt a 2022. évi XXV. törvény által garantált támogatásokat, és az egyéb támogatások bevételeit is (pl. társadalombiztosítási alaptól, elkülönített állami pénzalaptól, társulástól átvett pénzeszközt, az egyéb fejezeti kezelésű támogatásokat).

Magyarország 2023. évi központi költségvetési költségvetéséről szóló törvény 2. melléklete tartalmazza a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatását és feltételeit.

Önkormányzatunk az alábbi jogcímeken kap működési támogatást:

önkormányzati hivatal működésének támogatása – 5.537.000,- forint/fő

zöldterület gazdálkodás támogatása – 26.000,- forint/ha

közvilágítás fenntartása – 245.000,- forint

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1.

Tel.: 62 / 281 079

www.morahalom.hu

info@morahalom.hu

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

közutak fenntartása – 235.000,- forint

egyéb kötelező önkormányzati feladatok ellátása – 2.800,- forint

lakott külterületekkel kapcsolatos támogatás – 2.700,- forint.

Az Önkormányzat működésének általános támogatásának fajlagos összegei az előző évhez képest nem változtak.

A fenti támogatásokból összesen 244.100.175,- forint jár az önkormányzatunknak. Ez az előző évi támogatási összegnél 1.630.420,- forinttal több, mely a mutatószám növekedéséből ered

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása. A központi költségvetés a közalkalmazottak jogálláról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (továbbiakban: Kjt.), a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Nkt.), valamint a Kjt. végrehajtását a köznevelési intézményekben szabályozó kormányrendelet, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéralapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz. Kiegészítő támogatás illeti meg az önkormányzatot az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz.

Az óvodapedagógusok bértámogatásának fajlagos összege 5.262.900,- forint, mely nem változott.

Az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatásának fajlagos összege 3.879.000,- forint.

A minősített pedagógusok bére után járó kiegészítő támogatások nem változtak.

Óvodaműködtetési támogatás A támogatás az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez, karbantartásához szükséges kiadásokhoz kapcsolódik a gyermeklétszám után. **A támogatás összege 130.000,- forint.**

A fenti támogatásokból összesen 239.804.680,- forint jár az önkormányzatunknak. Ez az előző évi támogatási összegnél 608.580,- forinttal kevesebb, mely a mutatószám csökkenéséből ered.

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása.

A fejezethez az alábbi támogatások kötődnek:

Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék a 2023. január - december havi foglalkoztatásra tekintettel kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz, egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és azok szociális hozzájárulási adójához.

Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása: család és gyermekjóléti feladatok támogatása címen a szakmai létszám alapján járó támogatás személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével, család- és gyermekjóléti központ támogatásához a számított

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

szakmai létszám alapján jut a járásszékhely települési önkormányzat, szociális étkeztetés a Szocvt. 62. §-a alapján és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően nyújtott feladathoz kapcsolódik, házi segítségnyújtás támogatására jogosult az az önkormányzat, amely a feladatot a Szocvt. 63. §-a alapján és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően működteti, időskorúak nappali intézményi ellátásához a Szocvt. 65/F §-a alapján, támogató szolgáltatás: a támogatást azok a települési önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek a Szocvt.-ben és külön jogszabályban szabályozott módon támogató szolgáltatást tartanak fenn. A támogatásra jogosult települési önkormányzatot alaptámogatás illeti meg a szolgálatok száma és teljesítménytámogatás a szolgálat által biztosított feladategységek alapján a következők szerint. óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása: a támogatásra az a járásszékhely települési önkormányzat jogosult, amely az általa fenntartott család- és gyermekjóléti központ útján ellátja a Gyvt. szerinti óvodai és iskolai szociális segítő tevékenységet. a települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása: A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk fenntartott, a Szocvt. és a Gyvt. szabályainak megfelelően működtetett- időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátását,- a hajléktalan személyek tartós bentlakásos ellátását, illetve,- a gyermekek és családok átmeneti gondozását biztosító intézmények egyes kiadásaihoz.

A Mórahalmot érintő szociális feladatellátás valamennyi normatív tétele emelkedett 2023-ban:

család és gyermekjóléti szolgálat 5.128.940,- forint

család és gyermekjóléti központ 4.843.970,- forint

szociális étkeztetés 81.190,- forint

személyes gondoskodás 602.080,- forint

időskorúak nappali intézményi ellátása 423.940,- forint

fogyatékos és demens személyek nappali ellátása 912.400,- forint

szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása 511.900,- forint

szakmai dolgozók bértámogatása 5.439.900,- forint.

A szociális ellátáshoz kapcsolódik a tanyagondnoki szolgálat is, mely finanszírozása 5.439.900,- forint/szolgalat.

A fenti támogatásokból összesen 542.574.001,- forint jár az önkormányzatunknak. Ez az előző évi támogatási összegnél 59.957.726,- forinttal több, mely egyrészt a mutatószám növekedéséből ered, másrészt az Integrált szociális és gyermekjóléti központ feladatköre bővült bölcsőde üzemeltetéssel, mely emelte a kapott támogatás összegét.

Intézményi gyermekétkeztetés támogatása: A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a bölcsődében, az óvodai, iskolai, kollégiumi és externátusi gyermekétkeztetés (a továbbiakban intézményi gyermekétkeztetés) egyes kiadásaihoz. A támogatás igénylésének feltétele, hogy az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési szerv útján,

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1.

Tel.: 62 / 281 079

www.morahalom.hu

info@morahalom.hu

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

társult feladatellátás esetén a társulás által fenntartott költségvetési szerv útján, vagy gazdasági társaságtól vásárolt szolgáltatással biztosítsa az étkeztetést. Társult feladatellátás esetén a társulási megállapodás szerinti székhely önkormányzat igényelhet támogatást. A támogatás igénylésének további feltétele vásárolt szolgáltatás esetén, hogy - az étkeztetés térítési díj megállapítása úgy történjen, hogy az étkeztetést biztosító intézmény vagy az önkormányzat bevétele legyen,- a szolgáltatási díjban a szolgáltatónak ki kell mutatnia az étkeztetés nyersanyagköltségét (ez megállapodás szerint arányosan is történhet).

Az intézményi gyermekétkeztetésben foglalkoztatottak bértámogatása 2.700.300,- forint/fő.

2023-ban az iparűzési adóerőképeességet figyelembe vevő üzemeltetési támogatásra több támogatást kapunk.

A fenti támogatásokból összesen 171.465.821,- forint jár az önkormányzatunknak. Ez az előző évi támogatási összegnél 41.694.212,- forinttal több, mely a gyermeklétszám növekedéséből és a rezsitámogatásból ered.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása.

A támogatás a települési önkormányzatokat a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári ellátás és közművelődési feladatok ellátásához illeti meg.

Az egy lakoslétszáma járó normatíva összege 2.213,- forint.

2023-ban a kulturális bértámogatást a normatív támogatás keretében kapja meg a Önkormányzat, nemcsak a könyvtár, hanem a kulturális feladatokat ellátó gazdasági társaságokra is.

Az önkormányzat állami támogatásának konkrét adatait a 6. számú mellékletben bemutatott táblázatban lehet megvizsgálni. Összességében az alábbiak szerint változnak a normatív támogatások

adatok forintban

	2022. évi adatok	2023. évi adatok	Eltérés
Működés általános támogatása	242.469.755	244.100.175	1.630.420
Köznevelési feladatok támogatása	240.413.260	239.804.680	-608.580
Gyermekétkeztetés támogatása	129.771.609	171.465.821	41.694.212
Szociális feladatok támogatása	482.616.275	542.574.001	59.957.726

Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Kulturális feladatok támogatása	14.377.861	24.120.051	9.742.190
Összesen:	1.109.648.760	1.222.064.728	112.415.968

A fenti táblázatban és a mellékletben is Mórahalom Városi Önkormányzat által igényelhető összes normatív támogatás szerepel, azonban gyermekétkeztetési feladatok és szociális feladatok tekintetében a normatív támogatás egy része a Társulásban ellátott szociális feladatokra, egy kisebb része az ástothalmi gyermek étkeztetés feladataira szolgál, valamint új feladatként bejött a pusztamérgesi bölcsőde üzemeltetése.

Az alábbi táblázat mutatja a mórashalmi feladatellátást szolgáló normatív támogatások összegét:

	2022. évi adatok	2023. évi adatok	Eltérés
Működés általános támogatása	242.469.755	244.100.175	1.620.420
Köznevelési feladatok támogatása	240.413.260	239.804.680	-608.580
Gyermekétkeztetés támogatása	100.857.516	138.490.321	37.632.805
Szociális feladatok támogatása	121.221.275	127.285.769	6.064.494
Kulturális feladatok támogatása	14.377.861	14.120.051	9.742.190
Összesen:	719.339.667	773.800.996	54.461.329

Mórahalom városi Önkormányzat normatíva **növekedése 54.461.329,- forint**. A normatíva változást a normatív tételek változása okozza. A 2022/2023-as nevelési évben az óvodai nevelésben részvevő gyermekek száma csökkent, viszont az étkeztetési feladatokat támogatás igénylésénél több gyermeket tudtunk figyelembe venni, főként a szakiskolás diákok és kollégisták számának növekedése miatt. A kulturális feladatok támogatásának emelkedését 79.668,- forint összegben okozza a lakosságszám növekedése, 9.662.522,- forint kulturális bértámogatás, amit az elmúlt évben közvetlenül a támogatottak kaptak.

A normatív támogatások megállapításánál figyelembe veszik az önkormányzat iparüzési adóerőképességét.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A 2021. évi költségvetési törvényben megszüntették a beszámítás rendszerét, ugyanakkor kiterjesztették a szolidaritási hozzájárulási adó fizetési kötelezettséget. Mórahalom Városi Önkormányzat szolidaritási hozzájárulási adó fizetési kötelezettsége 2022-ben 86.936.366,- forint, mely 2023-ban 96.464.439,- forintra nőtt. A szolidaritási hozzájárulás megállapításának egyik alapszáma szintén az iparüzési adóerő képesség. A szolidaritási hozzájárulási adót a havi normatív támogatás folyósításának keretében vonják el az Önkormányzattól.

Működési bevételeink második blokkjában a közhatalmi bevételek jelennek meg. Itt szerepelnek a helyi adók. A helyi adóbevételeket a hatályos adórendelet rendelkezései szerint vesszük figyelembe.

A Kormány vészhelyzetre való tekintettel hozott intézkedéseinek megfelelően az Önkormányzat az elmúlt két évben nem tudott adómértéket növelni. 2023-ra a korlátozás megszűnt, így a kommunális adó és a telekadó mértéken emelt az Önkormányzat.

A közhatalmi bevételek 2023. évi alakulása az alábbi:

adatok forintban

Megnevezés	2023. évi terv
Építményadó	80.000.000
Telekadó	160.000.000
Kommunális adó	30.000.000
Idegenforgalmi adó	57.000.000
Iparüzési adó	460.000.000
Talajterhelési díj	50.000
Pótlék, bírság	2.000.000
Összesen	789.050.000

A koronavírus járvány előtti években az idegenforgalmi adó bevételünk 50-53 millió forint között mozgott. A járvány ideje alatt eltörölték az iparüzési adó fizetési kötelezettséget. A járvány ideje alatt nagyon lecsökkent a turisztikai forgalom. 2023-ban már a járvány előtti turisztikai forgalommal számolunk.

Az iparüzési adó tekintetében megszűnt a kis és középvállalkozások 1 %-os fizetési kedvezménye, 2023-ban már a teljes összeget kell megfizetniük. Összességében az inflációs adatok miatt adó növekedéssel számolunk mivel az emelkedő árak beépülnek a termékek szolgáltatások árába.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv. 24.§ (4) bekezdése előírja, hogy „a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testületnek a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

- a) helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, és
- c) a közvetett támogatásokat –így különösen az adóelengedéseket, adókedvezményeket-tartalmazó kimutatást.”

A közvetett támogatások, adóelengedések önkormányzati döntésen alapulnak, melynek részletezése az alábbi: **Helyi adónál biztosított mentességek összege adónemenként az alábbi:**

2023. évi várható Önkormányzati adóelengedés:

ÉPÍTMÉNYADÓ

Az építményadóról szóló 35/2015. (XI. 26.) Ör.

sz. rendelet 2. § (1) bekezdés alapján mentes az adó alól minden olyan építmény, a kert, zártkert építmények kivételével, mely nem a vállalkozás célját szolgálja.: nincs adat

*a rendelet 2. § (2) bekezdés a) pontja alapján,
a kezdő vállalkozás céljára szolgáló építmény a vállalkozás megkezdését követő év január 1-től számított egy évig: 18 000,-Ft*

*a rendelet 2. § (2) bekezdés b) pontja alapján,
a gépjármű tárolására szolgáló garázs: nincs adat*

*A rendelet 2. § (3) bekezdés alapján,
50 %-os adókedvezményben részesül magánszemély tulajdonában álló nyitott raktár épület: 0,-Ft*

2023. évi építményadó elengedés összesen: 18 000,-Ft

TELEKADÓ

A telekadóról szóló 36/2015. (XI. 26.) Ör. sz. rendelet 2.§ (1) bekezdés a) pontja az építési telek tulajdonosa - kivéve azon nem Homokhát Térségi Agrár-Ipari Tudományos és Technológiai Parki teleknek minősülő telket, ahol az utcán kiépített közművonatról a csapadékvíz elvezetése zárt csapadékvíz-csatorna

hálózat útján megvalósul – az alapozási munkálatok befejezése évének január 1-től számított 6 évig (2022.12.31-ig.) 2023.01.01-től 4 évig.

Abban az esetben, ha a telek szerzése és az alapozási munkálatok befejezése is azonos éven belül történik, a mentesség kezdő időpontja az adókötelezettség keletkezésének időpontja: 24.000.000,-Ft

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A rendelet 2. § (1) bekezdés b) pontja alapján,
tárgyévben a telek tulajdonosa, ha telkét az önkormányzat
részére értékesíti: 3.150.000.-Ft

A rendelet 2. § (1) bekezdése c) pontja alapján,
magánszemély tulajdonában lévő belterületi, valamint zártkerti művelés alól
kivett telek 1440 m² területig: nincs adat

A rendelet 2. § (1) bekezdése d) pontja alapján,
az ingatlan-nyilvántartás szerint az önkormányzat illetékességi területén lévő
saját használatú út, magánút: nincs adat

A rendelet 2. § (1) bekezdése e) pontja alapján,
külterületen, az a telek melynek egy részén növénytermesztésre,
mezőgazdasági termelésre szolgáló épület, a növénytermesztéshez, a mezőgazdasági
termékek manipulációjához, raktározásához kapcsolódó tároló, gazdasági épület van,
és ha az adó alanya ténylegesen is ekként használja 1500 m² területig: nincs adat

A rendelet 2. § (2) bekezdés alapján,
az adóév egészére 20% -os adókedvezményben részesülnek azok a
telektulajdonosok akik, az adott év január 1-jén még
nem töltötték be a 30. életévüket. Az adókedvezmény mindaddig megilleti a telektulajdonosokat,
míg a tulajdonos társak egyike 30 év alatti. 1.000.000,-Ft

A rendelet 2. § (6) bekezdés alapján,
Amennyiben a Rendelet 2. § (1) bekezdés a) pontjában - az építkezés megkezdése vagy az alapozási
munkálatok befejezése miatt - biztosított adómentességre való jogosultság a telek elidegenítése miatt
megszűnik, abban az esetben az építési telek új tulajdonosa a 2. § (1) bekezdésben foglaltak szerint
további 4 év adómentességre jogosult.

A rendelet 2. § (1) bekezdés a) pontjában szerepel az

összeg

A rendelet 4. § (3) bekezdés alapján,
a használat módjára tekintettel az épületnek nem minősülő építménnyel
lefedett telek területe után,
0 - 200 m²-ig adómentes: 12000 m² 1.200.000,-Ft

2023. évi telekadó elengedés összesen: 29.350.000-Ft

KOMMUNÁLIS ADÓ

A magánszemélyek kommunális adójáról szóló

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

37/2015. (XI. 26.) Ör. sz rendelet 2.§ (1) bekezdés alapján adómentes a nem lakás céljára szolgáló építmény:	nincs adat
a rendelet 2. § (2) bekezdés értelmében adómentes az önkormányzat illetékességi területén lévő telek:	nincs adat
a rendelet 2. § (3) bekezdés a) és c) pontjai alapján, kommunális beruházás miatt járó kedvezmény összege:	2.500.000,-Ft
a rendelet 2.§ (4) bekezdése alapján. eltartott gyermekek száma szerint járó kedvezmény összege:	60.000,-Ft
2023. évi kommunális adóelengedés összesen:	2.560.000,-Ft

IPARÚZÉSI ADÓ

A helyi iparűzési adóról szóló 39/2015. (XI. 26.) Ör. sz rendelet 3 § (1) bekezdése alapján a Htv. 39/C § (4) bekezdése alapján adómentes az a háziorvos, védőnő vállalkozó, akinek/amelyek a vállalkozási szintű iparűzési adóalapja az adóévben a 20 millió forintot nem haladja meg.	0,-Ft
---	-------

2023. évi iparűzési adó adóelengedés összesen: **0,-Ft**

2023. évi adóelengedés mindösszesen: **31.928.000,-Ft**

Az intézményi működési bevételek között kell számításba vennünk az intézmények saját bevételeit és a hivatali bevételek közül az áru-és készletértékesítésből, a nyújtott szolgáltatások ellenértékéből, a bérleti díjakból, az intézményi ellátási díjakból, az alkalmazottak térítéséből, az általános forgalmi adóból, és a tovább számlázásokból számított előirányzatot.

a vészhelyzet ideje alatt hozott Kormány döntése értelmében az elmúlt két évben nem lehetett emelni a bérleti díjakat, térítési díjakat ellátási díjakat. A begyűrűződő áremelések miatt azonban jelentős többlet költségek jelentkeztek, amelyek kompenzálására 2023-ban nagyobb mértékű volt a díjemelés az egyes területeken.

1. Működési bevételek

Az önkormányzat 2023. évi működési bevételeit az alábbiak szerint terveztük meg:

- 1.000.000,- forint készletértékesítés bevétele
- 29.340.066,- forint szolgáltatások ellenértéke,
- 542.762.292,- forint továbbszámlázott szolgáltatás,

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

207.447.054,- forint tulajdonosi bevétel,
221.766.768,- forint kiszámlázott ÁFA bevétel
807.724.545,- forint visszatérülő ÁFA bevétel
440.000.000,- forint kamatbevétel
1.100.000,- forint kártérítési bevétel,
1.611.356,- forint egyéb bevétellel lett tervezve.

Az ÁFA visszatérülés magas összegéből 152.465.036,- forint a működési kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés, míg 655.259.509,- forint a felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés.

1. Működési célú támogatások kölcsönök visszatérülése

2023-ban **19.665.773,- forint** működési célú támogatás visszatérülésével számolunk, melynek részletezése az alábbi:

2.451.603,- forint SZÉP-KÖR Egyesület részére folyósított támogatás visszatérülése
16.000.000,- forint Inno-Geo Kft részére folyósított támogatás visszatérülése
1.214.170,- forint Egy-Másért Egyesület részére folyósított támogatás visszatérülése

1. Finanszírozási bevételek

A folyamatban lévő projektek 2023. évi finanszírozásához a 2023-ban **582.603.591,- forint** működési célú maradványt veszünk igénybe.

Felhalmozási költségvetés

1. Felhalmozási bevételek

Ingtalanok értékesítésre összesen 112.894.433,- forint került beállításra a költségvetési rendeletbe, mely építési telek értékesítésre, valamint ipari parki területek értékesítésére beállított összeg.

Bivalyok értékesítésére a tenyészállatok közül 1.000.000,- forintot terveztünk.

1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belül

Felhalmozási célú támogatást eredeti előirányzatban 1.201.002.934,- forintot terveztünk, melyek a folyamatban lévő és a megnyert TOP-os, KEHOP-os, és VP-s pályázatainkra érkeznek. A támogatások pályázatonkénti részletezése a pályázatokról készült összesítő táblázat mutatja.

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1.

Tel.: 62 / 281 079

www.morahalom.hu info@morahalom.hu

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

1. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről

Korábbi években a 100%-ban önkormányzati alapítású kft-nek és kisebb részesedéssel rendelkező gazdasági társaságoknak a Tisztelt Képviselőtestület döntésének megfelelően visszatérítendő támogatásokat nyújtott az önkormányzat, melyek a **visszafizetési részleteit** a 2023. évi költségvetésbe beterveztük:

Térségi Gazdaságfejlesztő Kft	6.876.000,- forint
Móra-Tourist Kft	5.000.000,- forint
Virágátrium Kft	9.600.000,- forint
Szép-Kör Egyesület	53.248.778,- forint
Szent László Király Plébánia	750.000,- forint
Móra-Prop Kft	40.000.000,-forint
Móraép Kft	34.000.000,-forint
Egy-Másért Egyesület	30.616.098,- forint
Mórahalom Városi Sportegyesület	28.185.497,-forint

	208.276.373,- forint

2023. évi felhalmozási maradvány igénybevételére **2.999.416.684,- forintot** építettünk be a költségvetési rendeletbe. A maradvány többi része a zárszámadási rendelet elfogadása után kerül beépítésre.

Mórahalom város 2023. évi várható kiadásai

Működési kiadások

A költségvetés működési kiadási oldalát befolyásoló fontosabb elemek:

A központi költségvetési törvényben megállapított **közalkalmazotti bértábla**, és az illetménypótlék alapja, valamint a keresetkiegészítés mértéke: 61. § (2) A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.) 66. § (1) bekezdése szerinti, a közalkalmazotti fizetési osztályok első fizetési fokozatához tartozó illetmény garantált összegét, és a növekvő számú fizetési fokozatokhoz tartozó - az első fizetési fokozat garantált illetményére épülő - legkisebb szorzószámokat a 2023. évre a 6. melléklet tartalmazza, b) 62. §-a szerinti illetménypótlék számítási alapja a 2023. évben is 20 000 forint. A közalkalmazottak vonatkozásában a 2023. évi minimálbér, és a garantált bérminimum változás jelent többlet jövedelmet. 2023. január 1-től a **minimálbér összege bruttó 232.000,- Ft/hó, a garantált bérminimum összege bruttó 296.400,- Ft/hó lesz.**

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1.

Tel.: 62 / 281 079

www.morahalom.hu info@morahalom.hu

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A **közszolgálati tisztviselőkről** szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap a 2021. évben is 38.650 Ft volt. Az illetményalap változatlan. A 2023. évi központi költségvetési törvény 61. § (6) bekezdése az alábbiakat is tartalmazza: (6) A helyi önkormányzat Képviselő-testülete rendeletben a 2023. évben - az önkormányzat saját forrásai terhére - a Képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az (1) bekezdésben meghatározottnál magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévét megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. Személyi illetmény esetén a bekezdés szabályai akként alkalmazandók, hogy pótlék ez esetben sem fizethető. Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019-ben az **illetményalapot 20 %-kal megemelte, mely így 46.380,- forint. Önkormányzatunk 2023-ban is ezt az illetményalapot alkalmazza.**

Dologi kiadások..

A működési kiadások számbavétele során a törvényi változásokat követve kell a feladataink működési feltételeinek biztosítására koncentráltunk. A feladatok költségeinek tervezésekor a maximális hatékonyság elve érvényesül, hogy az önkormányzat a rendelkezésre álló forrásokból a lehető legtöbb feladatot tudja ellátni. A dologi kiadásainak jelentős hányadát az épületek, építmények fenntartással kapcsolatos közüzemi szolgáltatások igénybevétele teszi ki, elsődlegesen megtervezésre kerül ennek fedezete.

A polgármester és az intézmények vezetői törekednek arra, hogy valamennyi szolgáltatásvásárlást, vállalkozói szerződést, megbízási szerződést, munkaszerződést, bérleti szerződést, szállítói megállapodást, átalány szerződést, stb. felülvizsgáljanak, adott esetben felmondják, újra tárgyalják, versenyeztessék a kedvezőbb ár elérése érdekében. A több intézményt érintő szolgáltatások esetében önkormányzati szinten kell azokat versenyeztetni.

2023-ban az Önkormányzatot, az intézményeket és a gazdasági társaságokat is jelentősen sújtja az energia árak növekedése.

A 2022-es évben az Önkormányzat az emelkedő villamosenergia árak miatt áttért egyetemes szolgáltatásra. Földgáz ellátásban az Önkormányzat kereskedelmi szerződésekkel rendelkezett 2022. október 1-ig.

Az egyetemes szolgáltatásban a nettó áramdíj 30,69 Ft/kWh volt június 30-ig, júliusban pedig 46,04 Ft/kWh. A rendszerhasználati díjak nettó 18,23 Ft/kWh volt június 30-ig, júliusban pedig 25,29 Ft/kWh.

A Kormány döntése alapján az önkormányzatok 2022 augusztus 1-től nem jogosultak egyetemes villamos energia és földgáz szolgáltatás igénybevételére. A végső menedékes villamos energia nettó áramdíj 106,17 Ft/kWh, a rendszerhasználati díj pedig 25,89 Ft/kWh.

Villamos energia esetében az egyetemes szolgáltatást követően végső menedékes jogintézmény keretében történt a villamos energia ellátás 2022. december 31-ig.

Földgáz esetében, mivel korábban kereskedelmi szerződés volt, így kereskedelmi szerződést kellett kötni 2022. október 1-től, amit az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt-vel kötöttünk meg 2023. október 1-ig tartó gázévre 35,8 Ft/MJ nettó gázdíjjal, más kereskedő nem is volt hajlandó ajánlatot adni.

Villamos energia esetében a 2023-as évre központosított közbeszerzés keretében kötöttünk villamos energiaellátásra szerződést tőzsdei indexált árképzéssel. A közvilágítás villamos energia ellátására

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1.

Tel.: 62 / 281 079

www.morahalom.hu

info@morahalom.hu

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

2022. augusztusában az Audax Renewables Kft-vel kötöttünk szerződést a 2023-as évre, nettó 117 Ft/kWh áramdíjjal.

Mindezen áremelkedések alapján, habár energiamegtakarítási intézkedéseket is hozott az Önkormányzat, 2023-ra kevesebb villamos energia és földgáz tervezett felhasználása mellett, az energiaköltség jelentősen megemelkedett.

Az intézményi felújítási, karbantartási igények felmérését elvégeztük, a különböző munkák prioritása besorolásra került és a rendelkezésre álló szabad forrás függvényében meghatározásra került a feladatok ellátása. 2023-ban kiemelt fontossága van az energiahatékonyság növelő beruházásoknak, felújításoknak, karbantartásoknak. A pályázati lehetőséget figyeljük e munkák elvégzése saját forrásának kiváltására.

KIADÁSOK:

A 2023. évi költségvetés tervezésekor a kiadásoknál a következőket vettük figyelembe:

A Köztisztviselők **illetményalapja nem változott**, a költségvetési törvény 2022. január 01-től **38.650,- Ft-ban** határozta meg. Az Önkormányzatunknál az illetményalap 2019. január 1-től **46.380 Ft-ra** emelkedett. A köztisztviselői béreket ennek megfelelően terveztük.

A közalkalmazotti bértábla szorzói is változatlanok, de egyre inkább torzulnak a minimálbér és a garantált bérminimum változása miatt.

A kedvezményes adózású béren kívüli juttatások köre 2023-ra nem változott 2022-höz képest, változatlanul a SZÉP kártya juttatásra alapozunk. Ennek figyelembevételével valamennyi intézménynél és gazdasági társaságnál ezzel a juttatással számoltunk. A béren kívüli juttatásoknál a kulturális és sport belépők elszámolásának lehetőségét bevezettük 2020-ban, melyet változatlanul fenntartunk. Összege a mindenkori minimálbér összegével megegyező, 2023-ban 232.000,- forint.

A költségvetés összeállításakor a legnagyobb arányú változást a garantált bérminimum emelkedése okozta.

A bérek esetében a 573/2022. (XII.23.) Korm. rendelet 2.§ (1) pontja szerint a minimálbér 232.000,- Ft/hó, a 2.§ (2) pontja alapján a garantált bérminimum 296.400,- Ft/hó összeggel került megtervezésre.

Minimálbér emelés bruttó illetmény emelkedés éves hatása:	384.600 Ft/fő
Garantált bérminimum emelés bruttó illetmény emelkedés éves hatása:	441.400 Ft/fő

A munkaadókat terhelő közterhek:

- Szociális hozzájárulási adó (2018. évi LII. törvény 1-3. §): 13 %
- Rehabilitációs hozzájárulás (2011. évi CXCI. törvény 23. § (1), (3) és (5)): 2.088.000,-Ft/év/fő

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

- Béren kívüli juttatás esetében: SZÉP- kártya
 - a munkáltatói SZJA (Szja. tv. 8.§ (1) bek, 69. § (1) - (2) bek): 15 %
 - Szochó (2018. évi LII tv. 1. § (4) bek): 13 %

A dologi kiadások esetében általánosan az előző évi bázis adatok kerültek megtervezésre, figyelembe véve az elvégzendő karbantartási munkákat és pótló eszközbeszerzéseket, valamint a 2022. évi teljesített kiadásokat.

Az Önkormányzatnál, valamennyi intézményénél és gazdasági társaságánál a minimálbér és garantált bérminimum emelés a vonatkozó Kormányrendeletnek megfelelően január 1-től végre lett hajtva. A munkáltatói döntésen alapuló béremelések hatása szintén január 1-től került beépítésre a költségvetésbe.

A fenti általános alapelvek mellett került meghatározásra az egyes intézmények költségvetése. Az intézmények felülvizsgálták **bevételeiket** és azt a költségvetési rendeletbe beépítették.

Intézmények költségvetése összeállításakor további speciális szempontok kerültek figyelembevételre.

Mórahalom városi Önkormányzat:

- 1. Személyi juttatások**
- 2. Munkaadókat terhelő járulékok**
- 3. Dologi kiadások**
- 4. Egyéb működési célú kiadások**

Pénzeszköz átadások körében a civil szervezetek támogatása szerepel, mely a korábbi évek gyakorlatának megfelelő összegű. A civil szervezetek által pályázható támogatás összege 1.000.000,- forint. Turisztikai fejlesztés keretében a szállásadók 4.000.000,- forint összegű támogatásra pályázhatnak. Az önkormányzat által közfeladat ellátásra alapított gazdasági társaságok részére Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere által elfogadott 2023. évi üzleti tervében szereplő támogatás mértéke is itt lett megtervezve. (3. számú melléklet)

Szociálpolitikai juttatásokra a szociális jogszabályokból kiszámolt összeget terveztük önkormányzati kiadásként. (4. számú melléklet)

A **Gondozási Központ** szociális és egészségügyi alapellátási feladatait 2009. január 01-től a **Homokhát Kistérség Többcélú Társulása látja el.** A feladatmutató után **542.574.001,- forint** normatív állami támogatást kap az Önkormányzat.

Tagi hozzájárulásként, valamint a szociális központtal való megállapodás alapján az alábbi pénzeszközáadások kerültek beépítésre:

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1.

Tel.: 62 / 281 079

www.morahalom.hu

info@morahalom.hu

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (alacsonyküszöbű ellátás)	10.453.000
Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (gyermekpszichológus)	1.680.215
Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (Szociális központ)	6.943.386
Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (szociális feladatok)	18.954.348
Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (támogató szolgálat szakami vezető)	420.292
Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (informatikus)	705.105
Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (Központi Orvosi ügyelet)	6.278.427
Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (működési költségek)	2.420.551
Éves támogatás összege	47.855.324

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának működési kiadásaihoz **1.239.146,- forinttal** járul hozzá Önkormányzatunk. A Társulás bonyolítja le a KEHOP-3.2.1. azonosító számú, „Az előkezelés, a hasznosítás és az ártalmatlanítás alrendszerének fejlesztése a települési hulladék vonatkozásában” című pályázatot.

Központi irányítószervi támogatást az alábbiak szerint terveztünk:

Polgármesteri Hivatal	144.176.509,- forint
Mórahalmi Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház	22.831.579,- forint
Mórahalmi Napköziotthonos Óvoda	404.665.129,- forint
Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő	1.000.000,- forint

2022. decemberében a 2023. január elejei bérkifizetésekre a Magyar Államkincstár a 2023. évi támogatás terhére finanszírozási előleget biztosít az Önkormányzatok számára, melyet visszafizetéseként tervezzük be (48.496.088,- forint).

Tartalék

A Városi Önkormányzat költségvetésébe az alábbi tartalékok kerültek beépítésre:

1. céltartalék Norvég (megújuló és alternatív energia forrás) 46.406.000,- forint
2. céltartalék Norvég (időskori ellátás biztonság) 24.612.304,- forint

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

3. működési célú általános tartalék	200.000.000,- forint
4. pályázatok tartaléka	5.390.763,- forint
5. felhalmozási tartalék	273.000.000,- forint
Összesen:	549.409.067,- forint

Felhalmozási kiadások.

A felhalmozási kiadások között tervezzük a 2023-ban esedékes, és az előző évekről áthúzódó beruházási kiadások összegét. Az áthúzódó beruházásokra, felújításokra a pénzmaradvány nyújt fedezetet. A 2022-ben már folyamatban lévő és a már megnyert pályázatok költségvetésének összeállítása, egyeztetése megtörtént. A pályázatok felhalmozási kiadásain kívül a felhalmozási kiadások között szerepeltetjük a benyújtott, de még nem nyert pályázatok előkészítő költségeit, valamint az önkormányzat saját forrásából fedezett kiadásokat. A Város életében kiemelt helyen szerepel a turisztika, a köznevelés és az egészségügy fejlesztése, valamint 2023-ban kiemelt szerepet töltenek be az energiahatékonysági fejlesztések.

Az Önkormányzat és intézményei 2023. évi felhalmozási és felújítási kiadásait a melléklet felhalmozási táblázata tartalmazza, pályázatonkénti bontását pedig a pályázatos tábla tartalmazza.

A Mórahalmi CSOK programot Önkormányzatunk egyenlőre felfüggesztette, de 2022-ben elfogadott két pályázat esetében a kifizetés 2023-ban történik meg, összesen **1.750.000 forint** összegben.

A **Mórahalmi Napköziotthonos Óvoda** költségvetésének összeállításakor alkalmazott szempontrendszer az alábbi volt:

A **költségvetés személyi illetményei** a pedagógusok, nevelő munkát segítők, konyhai dolgozók, egyéb ügyviteli és technikai alkalmazottak létszáma, a jogszabályi előírások, illetve egyéb speciális igények alapján kerültek meghatározásra. 13 óvodai csoporthoz 22 óvodapedagógus, melyből egy vezető, kettő helyettes, 6 pedagógiai asszisztens, 16 dajka, 1 óvodatiktár, 1 ügyviteli, 1 technikai alkalmazott, 17 konyhai dolgozó bére került tervezésre.

A pedagógusok az életpálya modell szerint 12 fő PED I., 9 fő PED II. fokozatban és 1 fő mesterpedagógusként állt alkalmazásban.

A pedagógiai asszisztensek közül 2 fő pedagógiai végzettséggel rendelkezik, 4 fő középfokú végzettséggel.

Az óvónők közül 3 fő munkaközösségi pótlékban részesül, a helyettesek és a vezető pótléka ma mindenkorai gyermek létszám figyelembevételével jogszabályi előírással került meghatározásra.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A kezdő óvodapedagógusok, valamint a konyhai dolgozók munkáltatói kereset kiegészítésben részesülnek. Mivel a minimálbér, illetve a garantált bér vonatkozna rájuk, mely olyan helyzetet eredményezne, hogy mindenki egyenlő bérezésben részesülne.

Esetükben a munkakörük vonzóbbá tétele, ösztönző erő, életkor figyelembevétele, illetve a felelősség elismerése tükröződik a béreik megállapításában.

Négy fő részesül jubileumi jutalomban, 2 fő 30 év munkaviszony után 3 havi, 2 fő 40 éves munkaviszony után 5 havi illetményének megfelelően.

Cafetéria juttatásként havi 8.000,- Ft kerül tervezésre minden közalkalmazott részére.

Munkába járás költségtérítésére 8 főnek tervezetünk a távolságnak és a közlekedési eszköz függvényében.

Rehabos dolgozóként jelenleg 5 fő áll alkalmazásban.

GYES-ről visszatérő szabadság idejére, illetve nyugdíjazás miatti felmentés tekintetében jelentkezik kettős kifizetés, melyre szintén rendelkezésre áll a fedezet.

Egyszerűsített foglalkoztatásra is sor kerül 4 fő esetében.

A dologi kiadások tervezése az előző évi eredeti előirányzatok, illetve a tényleges felhasználás figyelembevételével történt. A kiemelt stratégiai célokra, a kötelező feladat ellátásokra, kötelezettségekre, esetleges nem várt helyzetekre felkészülve a napi működésre, várható áremelkedésekre való tekintettel állítottuk össze a költségvetést.

Az épület 30 éves, több helyen felújításra szorul, mint például tetőszerkezet, hidegburkolatok, játszótér felújításra stb. miatt a karbantartásra nagyobb szükséges.

Karbantartási és egyéb kötelező kiadások az alábbiak szerződésekkal igazoltak:

- Fénymásoló másolat arányos díj havonta
- Légh kondicionáló karbantartása, tisztítása
- Elektromos készülékek éves felülvizsgálata
- Tűzoltó készülékek ellenőrzése
- Tűzjelző negyedéves ellenőrzése
- Lift felülvizsgálat
- Munka és tűzvédelemi feladatok
- Játszótér felülvizsgálat
- Érintésvédelem
- Rovarirtás
- Ártalmatlanítás
- Foglalkoztatás egészségügyi vizsgálatok
- Óvodák Kistérségi Egyesülete tagdíj
- Étkezési program, E-Jegy automata havi költségei
- HACCP felülvizsgálat

Készlet beszerzések:

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Tisztítószer, irodaszer, gyógyszere, szakmai anyag a napi működést segítő eszközök, berendezési tárgyak, a több éves felhasználás figyelembevételével kerül beszerzésre.

Az energia szolgáltatás díjait a szolgáltatók áremelkedését figyelembe véve terveztük.

A Mórahalmi Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Községi Ház költségvetésének alapjai:

A városi könyvtár költségvetését meghatározza a kulturális normatíva, ami a 2023-es évben is 2.213,- Ft/fő, s így több mint 50%-ban fedezi az intézmény éves összes kiadását. A normatíva 10%-át kötelesek vagyunk állománygyarapításra fordítani, további 10%-át pedig közművelődési feladatok ellátására kell felhasználni.

A személyi jellegű költségek terén a 2022. évi 20%-os bérfejlesztés mértékéig támogatást kap az önkormányzat a nettó finanszírozás keretében. Így az előző évhez képest a fenntartó által megítélt 2023. évi béremelés, valamint az intézményvezető jubileumi jutalma jelent többlet költséget. Csökkenteni viszont a személyi kiadásokat, hogy az idei évben már nem kell számolni útiköltség térítéssel, hiszen minden alkalmazott helyi lakos. Valamint csökkenést okoz a létszám csökkenése április 1-től, miután a fenntartó leépíti a 2018-ban megítélt többletlétszámot.

Az intézménynek jelenleg nem fut olyan nagyobb projektje, amelynek segítségével megtakarításokat tud eredményezni. Azonban ezt ellensúlyozva továbbra is olyan többletfeladatvállalása van, amelyből bevételt tervez. Az intézmény szolgáltatásai ellenértékéből remélt bevétele az összes bevétel több mint 15%-át teszi ki.

Az előző éves bevételek nagysága miatt az idei ÁFA bevallás eredménye sajnos befizetést jelent, ami növeli az intézményi kiadásokat.

Megnövekednek a villamosenergia árak is. Ezt részben ellensúlyozza a könyvtár jól működő napelemes rendszere, részben pedig a közösségi ház oldalról származó bérleti bevétel. Az intézmény a dologi kiadások terén takarékosan tervez és működik: szakmai költsége abszolút minimális (a kötelező kiadásokra, és a szakértői díjakra költ), működési költségeiben pedig szintén a minimálisra szorítkozik.

Az intézmény létszáma eddig 5 fő volt, amelyből 1 fő vezető beosztású, 2 fő könyvtáros munkakörben, 1 fő általános adminisztrátor munkakörben, és 1 fő takarító munkakörben dolgozik. Gyermekvállalás miatt 1 fő könyvtáros volt távol. Ez a helyzet változik február 1-től, amennyiben a GYED-en lévő kolléga visszatér az aktív jogviszonyba. Ezzel együtt a helyettesítő kolléga munkaviszonya megszűnik. Az 1 fő adminisztrátori munkakör a létszám megvonásával április 1-től megszűnik. Így a könyvtár létszáma újra 4 fő lesz.

A könyvtár idei költségvetési főösszege 27.157 ezer forint. Az önkormányzat hozzájárulása a működéshez a normatíván és a bértámogatáson felül 5.384 ezer forint, ami az összes költség közel 20%-a.

A Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő költségvetésének alapjai az alábbiak:

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1.
Tel.: 62 / 281 079
www.morahalom.hu info@morahalom.hu

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A fürdő **2023-re** tervezett fizető **vendégforgalma 238.679 fő**, a **nettó fizető bevétele pedig 685 millió 199 ezer Ft** lesz terv szintjén. A 2023-as terv adatok meghatározásánál a 2022-es évi tény adatokat vettük elsősorban figyelembe. A terv adatok elkészítésénél egy pozitívabb nyári időszakkal kalkulálunk.

A Szent Erzsébet Mórachalmi Gyógyfürdő költségvetésébe a fentiekén túlmenően betervezésre került a fürdő által üzemeltetendő **Móradombi Uszoda költségvetése** is. Vendégforgalom tekintetében 2023 évre **itt 5.100 fővel és nettó 9 millió 436 ezer forint** árbevéttel tervezünk, beleértve az egyéb szervezetektől várhatóan befolyó bevételeket is, akik rendszeresen, heti órarend szerint fogják használni az uszodát edzésekhez, úszásokhoz stb. Az uszoda tekintetében beépítésre került a Honvédelmi Minisztérium Sportért Felelős Államtitkárság által az első negyedévre, a megnövekedett rezsiköltségek kompenzálására nyújtott támogatása is 19.385.000 Ft összegben.

Intézményi szinten összesen (Gyógyfürdő+Uszoda) tehát 243.779 fő és nettó 694.635 eFt fizető bevétellel kalkulálunk.

2023-ban is az üzemelő gázmotorok alkalmazásának köszönhetően elektromos energia megtakarításra, az előállított energia továbbértékesítésére, valamint hőmennyiség értékesítésére is lehetőségek adódnak, amelyek a fürdő költségvetési tervébe szintén beépítésre kerültek. A tavalyi év végén eszközölt árstruktúrának köszönhetően ezen bevételek is már jelentősen hozzájárulnak a fürdő nagymértékben növekvő működési költségének fedezéséhez.

A fürdő költségvetésében az egyik legjelentősebb és az előző évekhez képest legnagyobb növekedést okozó tétele a közüzemi díjak kiadásai lesznek. A tervezés során a legnagyobb bizonytalanságot és ez által a legnagyobb kockázatot is a villamosenergia árának megnövekedése okozta. A 2023-ra érvényes közüzemi szerződések értelmében az önkormányzat teljes rendszeréhez hasonlóan itt is egy havonta változó villamosenergia árral kell számolnunk. A fürdőnél (tekintettel arra, hogy az önkormányzati rendszerben messze a legnagyobb villamosenergia felhasználó) az év során kiemelt figyelmet fogunk fordítani a villamosenergia költségének nyomonkövetésére.

A munkavállalók száma az egyes medencék üzemeléséhez igazodva változik, a korábbi évek gyakorlatának megfelelően szezonálisan. A megszokottak szerint 2023-ra is tervezünk diákfoglalkoztatást.

A kötelező minimálbér és garantált bérminimum változás átvezetésre került a költségvetésbe, valamint további bérfejlesztések is előirányzásra kerültek.

A fürdő általános működési költségeit betervezésre kerültek, valamint a rendszeres és eseti karbantartásokat is előirányoztuk.

A fürdőben 2023-ban az üzembiztonság megőrzésének érdekében a következő nagyobb karbantartásokat, beruházásokat tervezünk:

- Nyári öltöző épület terasz korlátjának cseréje
- Kültéri pergola javítása

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

- Csúszdák felújító karbantartása és festése
- Rendezvény medence gépház felőli napozók javítása, karbantartása
- MF70 kerti traktor és rendrakó beszerzése
- Tartalék vízforgató szivattyúk beszerzése
- 30 kW-os gázmotor üzemidő szerinti kötelező nagy felújítása
- Hunyadi ligeti kút tartalék frekvenciaváltó beszerzése
- Fürdő berendezési tárgyainak fejlesztése
- Pénztárgép adómemória betelte miatti csere

Az egyező kiadás és bevétel oldal eléréséhez az intézmény eredeti költségvetésébe bevételi oldalon beépítésre került 1.000.000 Ft tárgyévi irányítószervi támogatás, valamint 3.554.347 Ft előző évi maradvány felhasználás.

A fent felsorolt bevételeket és kiadásokat is tartalmazó 2023. évi költségvetés a Mórahalom Városi Önkormányzat költségvetési rendeletének részeként került beépítésre, mivel a Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő, mint a Mórahalom Városi Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervként működik.

Az előterjesztésben ismertetettek alapján kérem az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének megtárgyalását.

Nógrádi Zoltán
polgármester

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Mórahalom város Képviselő-testületének ../2023. (II.23.) sz. Önkormányzati rendelethez az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. Törvény 17.§ alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. A törvény 17.§ (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

1. Társadalmi hatások

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

Európai Uniós forrásokból biztosított pályázatok a határ menti települések lakosságának közelebb kerülését, a települések közötti elmaradottság szintre hozását segítik elő.

Civil szervezetek részére adott csekély összegű támogatások segítik ezen szervezetek életben maradását, programok szervezését, finanszírozását.

A beruházások ütem szerinti megvalósításával a lakosság a tervezett időben érheti el a magasabb színvonalú szolgáltatásokat, mely hatással van az életkörülményeinek javítására, az alapellátás jobb színvonalon történő biztosítása, a kikapcsolódás lehetőségeinek megteremtése, a komfort érzet növelése a társadalom szempontjából mindenképpen kedvező hatású.

2. Gazdasági, költségvetési hatások:

A működési kiadásokhoz kapcsolódó többletbevétel tehermentesíti az önkormányzat költségvetését, a dolgozók nominál értéken több illetményt kapnak, azonban a fedezete központi forrás.

A tervezett beruházások üzembe helyezésével újabb munkahelyek jönnek létre, mely a helyi lakosság és a Homokhátságon élők megélhetési lehetőségét segíti elő. Önkormányzati kötelező és önként vállalt feladatok magasabb színvonalon történő ellátásán túl, ugyanakkor a költségvetésre gyakorolt hatása is jelentős.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

3. Környezeti hatások

A rendeletmódosításnak környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletmódosításnak egészségügyi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A beruházások megvalósítása jelentős adminisztratív terheket von maga után. Nagymértékben nő az analitikus nyilvántartások száma, a pályázati elszámolásokhoz kapcsolódó elkülönített nyilvántartás vezetése, az ellenőrzésekhez való felkészülés külön munkaerőt vesznek igénybe.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A jogszabály megalkotása kiemelt fontosságú a feladatok megvalósítása érdekében. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény és a végrehajtására kiadott –az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet értelmében kötelezettséget vállalni, szerződést kötni csak a Képviselőtestület által jóváhagyott előirányzatok terhére lehet. A jogszabály elmaradásának következménye, az operatív gazdálkodás folyamatosságának megakadályozása, a kötelező és önként vállalt feladatok végrehajtásának a gátja.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak. A feladatbővüléshez kapcsolódó személyi feltételek az engedélyezett létszám keretében biztosított.

Mórahalom, 2023. február 14.

Nógrádi Zoltán
polgármester